

附件 1

## 吴忠市教育局汇总 2024 年部门预算

# 目录

## 第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

## 第二部分 2024 年部门预算表

- 一、财政拨款收支预算总表
- 二、一般公共预算财政拨款支出预算表
- 三、一般公共预算财政拨款基本支出预算表
- 四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算表
- 五、政府性基金预算财政拨款支出预算表
- 六、部门收支预算总表
- 七、部门收入预算表
- 八、部门支出预算表

## 第三部分 2024 年部门预算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 吴忠市教育局汇总 2024 年部门预算——单位概况

## 一、主要职能

1. 拟订加强教育领域党的建设和教育改革发展政策措施，起草中长期规划并组织实施。研究起草教育工作的政府规章草案，并监督实施。

2. 统筹规划、协调、指导教育领域综合改革工作，编制教育事业发展规划并组织实施。协调指导基础教育、职业教育、高等教育、特殊教育等工作，推进全市教育现代化。落实国家和自治区各级各类学校设置标准。负责教育基本信息的统计、分析、发布。指导县(市、区)教育工作。规范中小学办学行为，负责对全市中小学教育实施督导和评估。

3. 贯彻执行关于加强学校党的建设和思想政治工作方针政策，指导全市各级各类学校党的建设、思想政治、精神文明和德育工作。协助做好市属高校领导班子及成员的考核、选拔和推荐工作。指导教育领域统战和群团组织工作。

4. 负责市属学校基础教育统筹规划、综合协调和管理，承担义务教育均衡发展和促进教育公平的责任。组织实施基础教育国家课程教材计划，落实基础教育教学基本要求。全面实施素质教育。

5. 统筹规划职业教育发展，建立健全政府主导、行业指导、企业参与的办学机制，推进职业教育现代化。推动落实职业教育

招生考试制度改革、教育教学改革。指导实施中等职业教育专业设置。

6. 统筹教师队伍管理改革，组织指导学校师德建设、师资培训、教师继续教育以及教育系统人才队伍建设，维护教师权益保护。

7. 监测教育经费的筹措和使用情况，督促检查县(市、区)教育财政拨款工作，参与教育经费的审计监督。统筹指导教育援(资)助资金的管理。

8. 负责民族教育工作。指导各级各类学校的体育、卫生与健康教育、艺术教育、劳动教育、国防教育及安全教育等工作。

9. 统筹规划民办教育，完善民办教育管理政策措施，规范办学秩序。指导全市学前教育工作。

10. 拟订全市学校布局规划，优化整合各类教育资源。指导各级各类学校完善防范措施和安全稳定工作。

11. 组织开展教育科研、教学研究，进行课程教材改革试验和教学试验。指导教育信息化建设工作。统筹指导中小学开展社会实践活动。

12. 统筹管理各类学历教育的招生考试、学籍学历管理工作。

13. 贯彻国家语言文字工作方针政策，落实自治区语言文字工作规划，指导并监督检查语言文字应用工作。指导推广普通话和普通话师资培训工作。

14. 完成市委、市政府交办的其他任务。

## 二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，吴忠市教育局汇总部门预算包括：吴忠市教育局本级预算、所属事业单位预算。纳入吴忠市教育局汇总2024年部门预算编制的二级预算单位包括：

- 1、吴忠市师资培训中心
- 2、吴忠市第一中学
- 3、吴忠市第二中学
- 4、吴忠市第三中学
- 5、吴忠市第四中学
- 6、吴忠市第五中学
- 7、吴忠市第六中学
- 8、吴忠市第八中学
- 9、吴忠市第十中学
- 10、吴忠特殊教育学校
- 11、吴忠市利通区盛元小学
- 12、吴忠市朝阳小学
- 13、吴忠市利通街第一小学
- 14、吴忠市利通区第二十小学
- 15、吴忠市第一幼儿园
- 16、吴忠市利通区第一幼儿园
- 17、吴忠市第二幼儿园
- 18、吴忠市第三幼儿园
- 19、吴忠市滨河幼儿园

- 20、吴忠市洼渠幼儿园
- 21、吴忠市滨河中学
- 22、吴忠市吴忠中学
- 23、吴忠市兰亭中学
- 24、吴忠市秦宁中学
- 25、吴忠市青少年综合实践学校

# 吴忠市教育局汇总 2024 年部门预算——预算表

## 一、财政拨款收支预算总表

### 财政拨款收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	预算数	项目（按功能分类）	预算数		
			小计	一般公共预算财政拨款支出	政府性基金预算财政拨款支出
一、本年收入		一、本年支出			
（一）一般公共预算财政拨款收入	50911.37	（一）一般公共服务支出			
（二）政府性基金预算财政拨款收入		（二）外交支出			
		（三）国防支出			
		（四）公共安全支出			
		（五）教育支出	37989.19	37989.19	
		（六）科学技术支出			
		（七）文化旅游体育与传媒支出			
		（八）社会保障和就业支出	7500.32	7500.32	

		(九) 卫生健康支出	2012.78	2012.78	
		(十) 节能环保支出			
		(十一) 城乡社区支出			
		(十二) 农林水支出			
		(十三) 交通运输支出			
		(十四) 资源勘探信息等支出			
		(十五) 商业服务业等支出			
		(十六) 金融支出			
		(十七) 自然资源海洋气象等支出			
		(十八) 住房保障支出	6524.06	6524.06	
		(十九) 粮油物资储备支出			
		(二十) 灾害防治及应急管理支出			
		(二十一) 其他支出			
本年收入小计	50911.37	本年支出小计	54026.35	54026.35	
<b>二、上年结转结余</b>	3114.98	<b>二、年末结转结余</b>			
(一) 一般公共预算财政拨款	3114.98	(一) 一般公共预算财政拨款			
(二) 政府性基金预算财政拨款		(二) 政府性基金预算财政拨款			
<b>收入总计</b>	54026.35	<b>支出总计</b>	54026.35	54026.35	

注：支出预算功能科目各单位根据本单位实际据实填写，其他科目删除。

## 二、一般公共预算财政拨款支出预算表

### 一般公共预算财政拨款支出预算表

单位：万元

功能分类科目		2023年执行数 (决算数)	2024年预算数			2024年预算数与2023年 执行数(决算数)	
科目编码	科目名称		合计	基本支出	项目支出	增减额	增减%
总计		72932.82	54026.35	49498.34	4528.01	-18906.5	-25.92%
2050101	行政运行	709.48	810.75	810.75		101.27	14.27%
2050199	其他教育管理事务支出	2730.59	1912.79		1912.79	-817.8	-29.95%
2050201	学前教育	3036.03	1219.01	979.79	239.22	-1817.02	-59.85%
2050202	小学教育	6890.69	5156.69	4832.83	323.86	-1734	-25.16%
2050203	初中教育	18773.68	15743.07	14763.5	979.57	-3030.61	-16.14%
2050204	高中教育	16789.38	12093.61	11583.63	509.98	-4695.77	-27.97%
2050299	其他普通教育支出	2442.75	468.53	62.24	406.29	-1974.22	-80.82%

2050302	中等职业教育	47.56	36.22		36.22	-11.34	-23.84%
2050801	教师进修	159.99	109.06	108.31	0.75	-50.93	-31.83%
2050999	其他教育费附加安排的支出	2715.67	55.00		55.00	-2660.67	-97.97%
2059999	其他教育支出	578.39	32.96		32.96	-545.43	-94.30%
2080116	引进人才费用	3	29.50		29.50	26.5	883.33%
2080501	行政单位离退休	50.4	51.10	51.10		0.7	1.39%
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3943.91	4545.29	4545.29		601.38	15.25%
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4485.44	2272.65	2272.65		-2212.79	-49.33%
2101101	行政单位医疗	45.79	43.09	43.09		-2.7	-5.90%
2101103	公务员医疗补助	14.60	17.12	17.12		2.52	17.26%
2210201	住房公积金	3759.55	4189.31	4189.31		429.76	11.43%
2210203	购房补贴	2532.2	2334.75	2334.75		-197.45	-7.80%
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	29.9	0.59		0.59	-29.31	-98.03%

2080502	事业单位离退休	567.28	601.19	601.19		33.91	5.98%
2101102	事业单位医疗	2144.71	1952.57	1952.57		-192.14	-8.96%
2050701	特殊学校教育	481.83	351.5	350.22	1.28	-130.33	-27.05%

### 三、一般公共预算财政拨款基本支出预算表

#### 一般公共预算财政拨款基本支出预算表

单位：万元

经济科目		基本支出预算		
科目编码	科目名称	合计	人员支出	日常公用支出
总计		<b>49498.34</b>	<b>49197.08</b>	<b>301.26</b>
301	一、工资福利支出	<b>48535.55</b>	<b>48535.55</b>	
30101	基本工资	14351.92	14351.92	
30102	津贴补贴	5325.92	5325.92	
30103	奖金	8205.15	8205.15	
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资	7216.18	7216.18	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	4545.29	4545.29	
30109	职业年金缴费	2272.65	2272.65	

30110	职工基本医疗保险缴费	1995.66	1995.66	
30111	公务员医疗补助缴费	17.12	17.12	
30112	其他社会保障缴费	149.05	149.05	
30113	住房公积金	4189.31	4189.31	
30114	医疗费	257.3	257.3	
30199	其他工资福利支出	10	10	
302	<b>二、商品和服务支出</b>	<b>301.26</b>		<b>301.26</b>
30201	办公费			
30202	印刷费			
30203	咨询费			
30204	手续费			
30205	水费			
30206	电费			
30207	邮电费			
30208	取暖费	32.44		32.44
30209	物业管理费			
30211	差旅费	25.60		25.60
30212	因公出国（境）费用			
30213	维修（护）费			
30214	租赁费			
30215	会议费			
30216	培训费			

30217	公务接待费			
30218	专用材料费			
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费			
30227	委托业务费			
30228	工会经费	236.32		236.32
30229	福利费			
30231	公务用车运行维护费			
30239	其他交通费用	1.39		1.39
30240	税金及附加费用			
30299	其他商品和服务支出	5.50		5.50
303	<b>三、对个人和家庭的补助</b>	<b>661.53</b>	<b>661.53</b>	
30301	离休费	15.29	15.29	
30302	退休费	637	637	
30303	退职（役）费			
30304	抚恤金			
30305	生活补助	9.24	9.24	
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金			

30310	个人农业生产补贴			
30399	其他对个人和家庭的补助支出			
310	<b>四、资本性支出</b>			
31002	办公设备购置			
31003	专用设备购置			
31007	信息网络及软件购置更新			
31099	其他资本性支出			

四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算表

单位：万元

2023年预算数					2023年执行数（决算数）					2024年预算数							
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
0	0	0			0	0	0	0			0	0	0	0			0

说明：无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

五、政府性基金预算财政拨款支出预算表

政府性基金预算财政拨款支出预算表

单位：万元

功能分类科目		2023年执行数 (决算数)	2024年预算数				2024年预算数与2023年执行数 (决算数)		
科目编码	科目名称		合计	基本支出			项目支出	增减额	增减%
				小计	人员经费	日常公用经费			
		0	0	0			0		

说明：无政府性基金预算财政拨款支出。

## 六、部门收支预算总表

### 部门收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款预算收入	50911.37	一、行政支出	4569.72
(1) 一般公共预算财政拨款收入	50911.37	其中：财政拨款支出	4569.72
(2) 政府性基金预算财政拨款收入		非同级财政拨款支出	
二、事业预算收入		二、事业支出	49456.63
其中：非同级财政拨款（科研及辅助活动）		其中：财政拨款支出	49456.63
纳入财政专户管理的非税收入		非同级财政拨款支出	
三、上级补助预算收入		三、经营支出	
四、附属单位上缴预算收入		四、上缴上级支出	
五、经营预算收入		五、对附属单位补助支出	
六、债务预算收入		六、投资支出	
七、非同级财政拨款预算收入		七、债务还本支出	
八、投资预算收益		八、其他支出	
九、其他预算收入			
本年收入合计	50911.37	本年支出合计	54026.35

十、上年结转	3114.98	九、年末结转结余	
(1) 财政拨款结转	3114.98	(1) 财政拨款结转	
其中：一般公共预算财政拨款收入	3114.98	其中：一般公共预算财政拨款收入	
政府性基金预算财政拨款收入		政府性基金预算财政拨款收入	
(2) 非财政拨款结转		(2) 财政拨款结余	
其中：本级横向财政拨款		其中：一般公共预算财政拨款收入	
非本级财政拨款		政府性基金预算财政拨款收入	
十一、上年结余		(3) 非财政拨款结转	
(1) 财政拨款结余		其中：本级横向财政拨款	
其中：一般公共预算财政拨款收入		非本级财政拨款	
政府性基金预算财政拨款收入		(4) 非财政拨款结余	
(2) 非财政拨款结余		其中：本级横向财政拨款	
其中：本级横向财政拨款		非本级财政拨款	
非本级财政拨款		(5) 专用结余	
(3) 专用结余		(6) 经营结余	
(4) 经营结余			
收入总计	<b>54026.35</b>	支出总计	<b>54026.35</b>

## 七、部门收入预算表

### 部门收入预算表

单位：万元

本年收入 合计	财政拨款预算收入			事业预算收入			上级 补助 预算 收入	附属 单位 上缴 预算 收入	经营 预算 收入	债务 预算 收入	非同级财政拨款预算 收入			投资 预算 收益	其他 预算 收入
	小计	一般公共 预算财政 拨款收入	政府 性基金 预算财政 拨款收入	小计	其中：						小计	非本 级财政 拨款	本级 横向 财政 拨款		
					非同 级财 政拨 款（科 研及 辅助 活动）	纳入 财政 专户 管理 的非 税收 入									
50911.37	50911.37	50911.37													

## 八、部门支出预算表

### 部门支出预算表

单位：万元

科目编码	本年支出合计	行政支出	事业支出	经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	投资支出	债务还本支出	其他支出
2050101	810.75	810.75							
2050199	1912.79	1912.79							
2050201	1219.01	229.96	989.05						
2050202	5156.69	255.48	4901.21						
2050203	15743.07	408.86	15334.21						
2050204	12093.61	274.78	11818.83						
2050299	468.53	131.29	337.24						
2050302	36.22	36.22							
2050801	109.06	0.75	108.31						
2050999	55.00	55.00							
2059999	32.96	32.52	0.44						
2080116	29.50	26.50	3						
2080501	51.10	51.10							

2080505	4545.29	94.69	4450.6						
2080506	2272.65	47.35	2225.3						
2101101	43.09	43.09							
2101103	17.12	15.99	1.13						
2210201	4189.31	89.54	4099.77						
2210203	2334.75	53.06	2281.69						
2080199	0.59		0.59						
2080502	601.19		601.19						
2101102	1952.57		1952.57						
2050701	351.5		351.5						

# 吴忠市教育局汇总 2024 年部门预算——部门预算情况说明

## 一、关于吴忠市教育局汇总 2024 年财政拨款收支预算情况的总体说明

吴忠市教育局汇总 2024 年财政拨款收入预算 54026.35 万元，其中：本年收入 50911.37 万元，包括一般公共预算拨款 50911.37 万元，政府性基金预算拨款 0 万元；上年结转结余 3114.98 万元。财政拨款支出预算 54026.35 万元，包括：教育支出 37989.19 万元、社会保障和就业支出 7500.32 万元、卫生健康支出 2012.78 万元、住房保障支出 6524.06 万元。

## 二、关于吴忠市教育局汇总 2024 年一般公共预算财政拨款支出情况说明

### （一）基本支出情况说明

吴忠市教育局汇总 2024 年一般公共预算财政拨款基本支出 49498.34 万元，其中：本年收入安排支出 49498.34 万元，上年结转资金安排支出 0 万元。比 2023 年执行数（决算数）减少 2013.37 万元，下降 3.91%。

人员经费 49197.08 万元，主要包括：基本工资 14351.92 万元、津贴补贴 2991.17 万元、奖金 8205.15 万元、绩效工资 7216.18 万元、社会保障缴费 8979.77 万元、其他工资福利支出 10 万元、离休费 15.29、退休费 637 万元、生活补助 9.24

万元、医疗费 257.3 万元、住房公积金 4189.31 万元、购房补贴 2334.75 万元。

公用经费 301.26 万元，主要包括：取暖费 32.44 万元、差旅费 25.6 万元、工会经费 236.32 万元、其他交通费 1.39 万元、其他商品服务支出 5.5 万元。

## （二）项目支出情况说明

吴忠市教育局汇总 2024 年一般公共预算财政拨款项目支出 4528.01 万元，其中：本年收入安排支出 1413.03 万元，上年结转结余资金安排支出 3114.98 万元。包括：教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务（项）2024 年预算 1912.79 万元，比 2023 年执行数（决算数）减少 817.8 万元，下降 29.95%。主要用于教师培训费、中高考、高中信息技术教育和会考、基层服务计划补助、市直学校保安工资等项目。教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）2024 年预算 239.22 万元，比 2023 年执行数（决算数）减少 1817.02 万元，下降 59.85%。主要用于幼儿园设备采购、保教楼建设等。教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）2024 年预算 323.86 万元，比 2023 年执行数（决算数）减少 1734 万元，下降 25.16%。主要用于盛元小学、二十小综合楼和盛元、朝阳小学运动场建设。教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）2024 年预算 979.57 万元，比 2023 年执行数（决算数）减少 3030.61 万元，下降 16.14%。主要用于一中、十中综合楼建设和互联网+教育项目。教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）2024 年预算 509.98 万元，比 2023 年执行数（决算数）减少 4695.77 万元，

下降 27.97%。主要用于兰亭中学教学楼建设和高中实验室、功能教室设备采购项目。教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）2024 年预算 406.29 万元，比 2023 年执行数（决算数）减少 1974.22 万元，下降 80.82%。主要用于美育教学研究、学业水平分级监测和教育政策研究课题等项目。教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）2024 年预算 36.22 万元，比 2023 年执行数（决算数）减少 11.34 万元，下降 23.84%。主要用于全民学习教育。教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）2024 年预算 0.75 万元，比 2023 年执行数（决算数）减少 50.93 万元，下降 31.83%。主要用于全市骨干教师培训项目。教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）2024 年预算 55 万元，比 2023 年执行数（决算数）减少 2660.67 万元，下降 97.97%。主要用于教育建设项目配套、教育高质量发展和中小学生防溺水培训等项目。教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）2024 年预算 32.96 万元，比 2023 年执行数（决算数）减少 545.43 万元，下降 94.3%。主要用于艺术展演和青少年足球等项目。社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项）2024 年预算 29.5 万元，比 2023 年执行数（决算数）增加 26.5 万元，增长 883.33%。主要用于人才引进项目。社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）2024 年预算 0.59 万元，比 2023 年执行数（决算数）减少 29.31 万元，下降 98.03%。主要用

于基层服务计划补助。教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）2024年预算1.28万元，比2023年执行数（决算数）减少130.33万元，下降27.05%。主要用于学生营养膳食补助。

### 三、关于吴忠市教育局汇总2024年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算情况说明

吴忠市教育局汇总2024年“三公”经费财政拨款预算数为0万元，其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置0万元，公务用车运行费0万元，公务接待费0万元。

2024年“三公”经费财政拨款预算比2023年增加0万元，其中：因公出国（境）费增加0万元，主要原因是无因公出国（境）事务；公务用车购置费增加0万元，主要原因是公车改革单位不保留公务用车；公务用车运行费增加0万元，主要原因是无公务用车；公务接待费增加0万元，主要原因是无公务接待事务。

### 四、关于吴忠市教育局汇总2024年政府性基金预算拨款情况说明

吴忠市教育局汇总2024年无政府性基金预算财政拨款收支。

### 五、关于吴忠市教育局汇总2024年收支预算情况的总体说明

吴忠市教育局汇总2024年收入总预算54026.35万元，其中：本年收入50911.37万元，上年结转结余3114.98万元；支

出总预算 54026.35 万元，其中：本年支出 54026.35 万元，年末结转结余 0 万元。

本年收入包括：财政拨款预算收入 50911.37 万元，占 100%；事业预算收入 0 万元，占 0%；上级补助预算收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴预算收入 0 万元，占 0%；经营预算收入 0 万元，占 0%；债务预算收入 0 万元，占 0%；非同级财政拨款预算收入 0 万元，占 0%；投资预算收益 0 万元，占 0%；其他预算收入 0 万元，占 0%。

本年支出包括：行政支出 4569.72 万元，占 8.46%；事业支出 49456.63 万元，占 91.54%；经营支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%；投资支出 0 万元，占 0%；债务还本支出 0 万元，占 0%；其他支出 0 万元，占 0%。

## 六、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费

2024 年，吴忠市教育局本级 1 个行政单位及所属 25 个事业单位的机关运行经费财政拨款预算 301.26 万元，比 2023 年预算减少 3.02 万元，下降 3.74%。其中差旅费 25.6 万元、取暖费 32.44 万元、工会经费 236.33 万元、其他交通费用 1.39 万元、其他商品服务支出 5.5 万元。主要原因是：人员经费变动。

### （二）政府采购情况

2024年，吴忠市教育局汇总政府采购预算0万元，其中：政府采购货物预算0万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算0万元。

### **（三）国有资产占用使用情况**

截至2023年12月31日，吴忠市教育局汇总占用使用国有资产总体情况为房屋359017.11平方米，价值60670.84万元；土地231234平方米，价值0.0002万元；车辆0辆，价值0万元；办公家具价值4062.11万元；其他资产价值36988.5万元。国有资产分布情况为：

本级部门房屋4073.5平方米，价值1344.01万元；土地0平方米，价值0万元；车辆0辆，价值0万元；办公家具价值103.65万元；其他资产价值1375.34万元。

所属单位房屋354943.61平方米，价值59326.83万元；土地231234平方米，价值0.0002万元；车辆0辆，价值0万元；办公家具价值3958.46万元；其他资产价值35613.16万元。

### **（四）预算绩效情况**

2024年吴忠市教育局汇总重点项目绩效评价主要包括教师培训费、中高考、高中信息技术教育和会考、基础教育质量提升、市直学校保安工资、教育高质量发展、师德师风建设、中小学生防溺水培训等项目。按照项目绩效管理要求，结合项目性质，科学合理设置绩效目标，切实做到绩效目标内容完整、细化量化、标准合理、与预算匹配。坚持运用绩效监控重点项目完成质量，确保绩效目标运行、执行符合要求，并按规定对绩效目标完成情况进行自评。

## （五）其他需说明的事项

吴忠市教育局汇总无其他需要说明的事项。

## 吴忠市教育局汇总 2024 年部门预算——名词解释

一、部门预算：是指政府部门依据国家有关法律、法规、政策及其履行职能需要，编制的反映政府各部门所有收入和支出情况的年度财政收入预算。部门预算由本部门及其所属各单位预算组成，由基层预算单位开始编制，逐级上报、审核、汇总，经财政部门审核，提交立法机关依法批准后执行。

二、本年收入：是指单位本年度取得的全部收入。

三、一般公共预算收入：是按照财政部规定的统一科目和口径统计的收入，包括地方固定收入以及中央与地方共享收入中地方所得部分。地方各级财政总收入减去上划中央、省收入即为一般公共预算收入。

四、财政拨款收入：是指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

五、政府性基金：是指企业依照法律、行政法规等有关规定，代政府收取的具有专项用途的财政资金。

六、事业收入：是指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

七、其他收入：是指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

八、基本支出：是指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

九、项目支出：是指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十、人员经费：是指单位基本支出中用一般公共预算财政拨款安排的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”。

十一、日常公用经费：是指单位用一般公共预算财政拨款安排的除人员经费以外的基本支出。

十二、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：是指为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。